

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2022.	31.03.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	44.827.782	29.436.343
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	38.757.094	51.470.589
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	472.500.876	507.803.734
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	322.982.590	359.462.790
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	322.982.590	359.462.790
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	149.518.286	148.340.944
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	6.636.001	9.949.330
33x	Udjeli UCITS fondova	9	7.828.649	7.915.096
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	502.057	954.367
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	22.364	8.515
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	571.074.823	607.537.974
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	46.456.027	44.446.050
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	193.912	775.514
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	131.766	138.823
24	Obveze prema depozitaru	21	7.525	8.400
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	808.733	572.307
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	1.141.936	1.495.044
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	569.932.887	606.042.930
	Broj obračunskih jedinica	26	33.912.680	35.980.044
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	16,8059	16,8439
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	859.876.731	904.713.129
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-314.388.722	-324.506.942
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	4.132.683	1.319.665
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	45.509.730	49.642.413
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-25.197.535	-25.125.335
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-25.197.535	-25.125.335
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	569.932.887	606.042.930
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	46.456.027	44.446.050

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

3

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-129.010	-183.284
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	283.806	103.273
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	412.816	286.557
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-596.602	730.778
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-673.433	779.513
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	76.831	-48.735
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	9.362.068	10.732.775
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	1.454.908	2.270.968
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	7.907.160	8.461.782
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	25
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	6.143.755	9.539.340
67	Rashodi od kamata	50	0	2.736
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	6.143.755	9.536.604
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	342.897	421.264
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	324.248	397.294
65	Naknada depozitaru	56	18.014	23.543
66	Transakcijski troškovi	57	635	427
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 - AOP54)	60	2.149.804	1.319.665
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-14.490.004	72.200
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-14.490.004	72.200
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-14.490.004	72.200
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65		0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	-12.340.200	1.391.865

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2023.- 31.03.2023.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-23.642.459	-49.932.058
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	14.843.336	20.962.069
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-53.685.365	-60.163.455
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	11.937.693	6.636.140
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-6.631.123	-9.920.950
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-4.895.593	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	49.975.640	19.113.083
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-51.252.089	-18.382.547
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	3.554.727	4.718.117
Izdaci za kamate	81	0	-2.179
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	15.983.245	55.281.825
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-3.117.064	-67.755.820
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-327.365	-390.237
Izdaci za naknade depozitaru	85	-18.277	-22.637
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-416	-459
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	5.881.102	19.478.392
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-5.890.910	-19.483.400
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	24.877.853	34.495.647
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	36.580.502	44.850.292
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-11.702.649	-10.354.645
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	8.616	44.972
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	1.244.010	-15.391.439
Novac na početku razdoblja	96	19.481.858	44.827.782
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	20.725.868	29.436.343

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2023.- 31.03.2023.
Dobit ili gubitak	127	2.149.804	1.319.665
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-14.490.004	72.200
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-12.340.200	1.391.865
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	36.580.502	44.836.398
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-11.197.118	-10.118.220
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	25.383.384	34.718.178
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	13.043.184	36.110.043

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

Pozicija	31.03.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto imovina mirovinskog fonda	606.042.930	569.932.887	475.000.168	384.396.425	300.171.894
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	35.980.044	33.912.680	26.707.784	21.740.244	17.047.860
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	16.8439	16.8059	17.7851	17.6813	17.6076
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos mirovinskog fonda	0,23	-5,51	0,59	0,42	5,23
Pokazatelj ukupnih troškova	0,07	0,29	0,30	0,32	0,36
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	36,63		0,0000		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	19,54		0,0000		
MINISTARSTVO FINANCIJA REPUBLIKE HRVATSKE	10,90		0,0000		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	15,93		0,0000		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	31.03.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	337.949.297	59,30%	378.281.583	62,42%
od toga tehnikama procjene	195.282.209	34,26%	206.520.851	34,08%
	Financijske obveze	-193.912	-0,03%	-775.514	-0,13%
od toga tehnikama procjene	-193.912	-0,03%	-775.514	-0,13%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	233.103.162	40,90%	229.247.876	37,83%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	22.364	0,00%	8.515	0,00%
	Ostale obveze	-948.024	-0,17%	-719.530	-0,12%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

AZ obvezni mirovinski fond kategorije C nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine. Povećana neizvjesnost i nesigurnost izazvane događajima u Ukrajini imaju negativne posljedice na gospodarstvo na globalnoj razini. Okolnosti u Ukrajini rezultirale su padom vrijednosti financijske imovine i povećanom kolebljivosti cijena i dužničkih i vlasničkih vrijednosnih papira na globalnoj razini, što se manifestira i na kretanju obračunskih jedinica fondova pod upravljanjem Društva. Obzirom na regulatorni investicijski okvir, direktna izloženost prema zemljama zahvaćenim sankcijama i sukobom ne postoji.